

江铃汽车股份有限公司

2011 年度内部控制自我评价报告

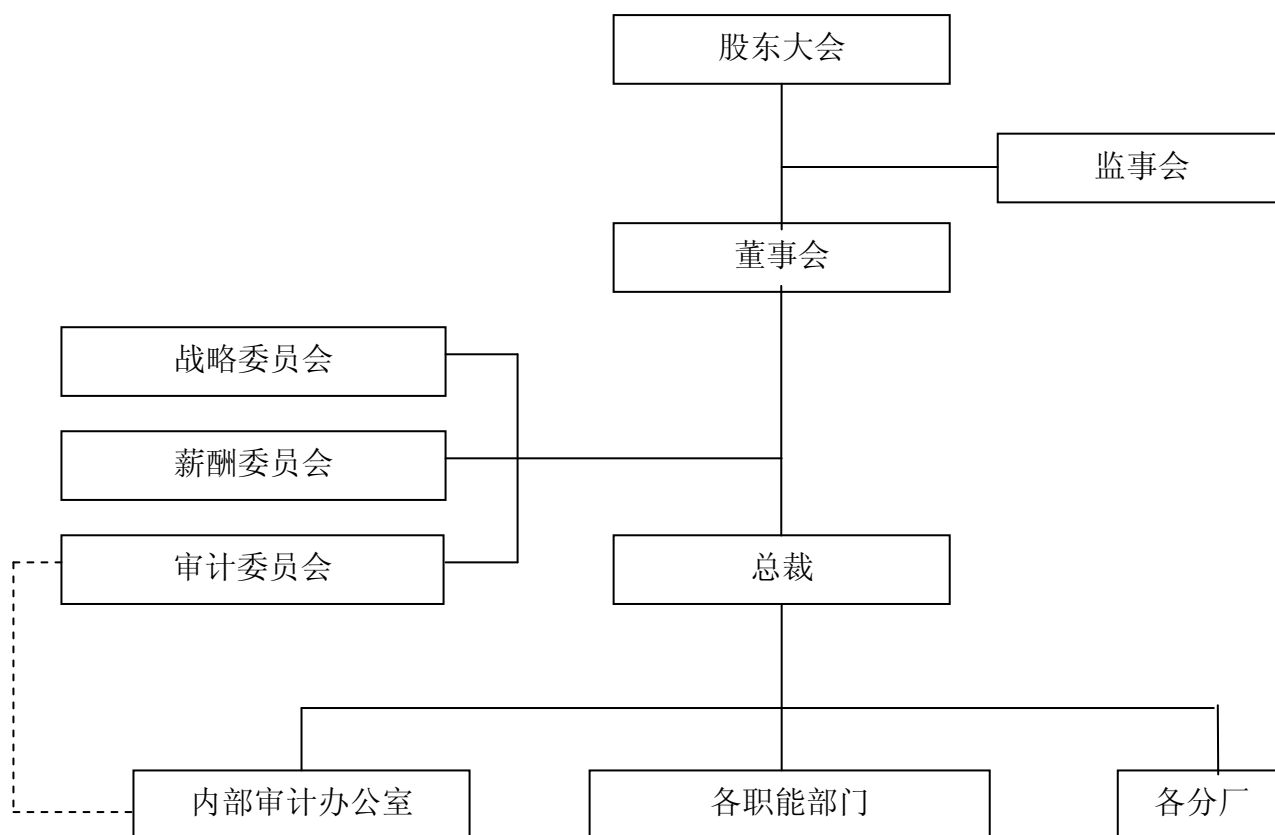
1、公司内部控制综述

公司根据深交所《上市公司内部控制指引》和五部委发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，制定了公司的内部控制制度，内部审计办公室协助管理层调查、评估内部控制的执行，适时提出改进建议，以持续不断地完善内部控制。

① 内部控制职责

董事会对内部控制的建立健全和有效实施负全面责任。董事会下设的审计委员会负责检查公司会计政策、财务状况和财务报告程序，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度和管理层授权制度，监督公司的内部控制及其实施等。监事会审阅和评价公司的内部控制自我评价报告。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行和执行。

② 内部控制组织架构



③ 内部审计

公司在 2001 年成立了内部审计办公室，内部审计办公室现有 9 人，依据

公司《内部审计工作手册》的规定，内部审计办公室负责监督检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的有效性，预测和识别公司面临的风险，对内、外部审计中发现的问题提出改进意见和建议，并跟踪问题的整改，同时定期审核经销商对公司营销活动的执行和供应商工装的管理。内部审计办公室每年至少两次向审计委员会报告公司内部控制工作计划和审计发现的问题及整改情况。

④2011 年公司内部控制情况

公司建立了内部控制自我评估流程，并建立了公司层面的内部控制的绩效指标。内部审计办公室根据风险评估结果，和审计委员会批准的审计工作计划，2011 年对固定资产管理、知识产权、信息安全管理、三包及售后零件管理、资金及财务报告等关键流程执行了测试，并持续跟踪问题的整改，结果表明：公司严格执行了公司的管理程序，未发现重大的管理漏洞和舞弊行为，对检查中发现的一些小问题运营部门已按计划完成整改。

2、公司内部控制重点活动

①公司控股子公司的内部控制情况

公司目前拥有一家控股子公司——江铃五十铃汽车有限公司，控股比例 75%。

控股子公司建立和完善了内部控制制度；对子公司派驻了董事、经营管理人员，并指派内部审计师和外部审计师对子公司内部控制进行了复核，以此实现对子公司的有效管理和控制，公司对控股子公司的管理控制是有效的。

②公司关联交易的内部控制情况

公司严格按照《关联交易管理流程》对关联交易进行审议批准，并对发生的关联交易作了及时的披露。

③公司对外担保的内部控制情况

本年度无任何对外担保。

④公司募集资金使用的内部控制情况

公司本年度没有对外募集资金。

⑤公司重大投资的内部控制情况

公司对重大投资的审批是谨慎的，遵循公司章程、管理层授权等相关规定，公司的重大投资没有出现异常情况。针对 2011 年重大投资增加的情况，公司及时修订和完善了工程项目的管理流程。

⑥公司信息披露的内部控制情况

公司建立健全了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了重大信息的范围、内容、知情人和责任人，公司按照上述规定及时披露和处理相关信息。

3、重点控制活动存在的问题及整改计划

公司多年来保持稳定的发展，公司的整体管理水平在持续提高，公司根据法规和《内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》和相关指引的要求，建立健全内部控制制度，持续改进控制不足，报告期内没有发现重点控制活动方面存在大问题。

4、公司内部控制情况的总体评价

董事会认为：公司内部控制制度完整、有效；公司的业务活动运行健康、合法；合理保障了财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现。

5、健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司于 2009 年起建立了由高管牵头的跨部门的内部控制团队，建立了内部控制检查清单，并对控制进行差异分析、评估、测试和整改，公司已经构建了较为完善的内部控制体系。根据公司内部控制制度，2012 年上半年公司各单位将执行内部控制自查活动，内部审计办公室对评估的高风险模块和区域进行测试，同时选择实施内部控制鉴证的外部审计师；2012 年下半年以及 2012 年年报审计过程中，外部审计师将审计内部控制的有效性并出具内部控制鉴证报告。

6、公司监事会对内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

①根据深交所的相关规定并结合公司自身的实际情况，公司建立了健全的内控制度，对生产经营的各项环节进行了有效的控制。

②公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制制度执行及监督充分有效。

③客观、准确地指出了公司内部控制存在的问题，并提出了切实可行的整改计划。

7、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事认真审阅了公司出具的内部控制自我评价报告及相关材料，

就公司内部控制自我评价发表意见如下：

①公司各项内部控制制度健全完善，符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

②公司内部控制重点活动按内部控制各项制度的规定进行，内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。

③就内部控制存在的问题制定了切实可行的整改计划，进一步完善了公司的内部控制体系。

我们认为公司建立了健全的内部控制制度，公司出具的内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。